

ŽUPANIJA SPLITSKO-DALMATINSKA
OSNOVNA ŠKOLA GRADAC

G R A D A C

Gradac,31.01.2022.

RKDP:13107

Šifarska oznaka: 17-461-001

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA
IZVJEŠĆA

za razdoblje siječanj - prosinac

2021.godine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br.1

Stanje na ŽR 01.01.2021. u svoti 99.686,51 kuna jednako je stanju na izvratku ŽR broj 1 te stanju u Glavnoj knjizi na dan 01.01.2021.

Stanje na ŽR 31.12.2021. u svoti od 185,098,67 kuna je jednako stanju na izvratku Ž.R. broj 113 te stanju u Glavnoj knjizi na dan 31.12.2021.

U iznosu su uključena sredstva projekta Erasmus +; sredstva učeničke zadruge koja koriste za svoj rad; sredstva dobivena za Projekt dalmatinski suvenir; sredstva centra izvrsnosti za projekt Čuvari baštine, kao i sredstva namjenjena za geodetske radove koja se isplaćuju dobavljaču po obavljenim radovima a oni su još u tijeku. Projekti će se realizirati kroz 2022. godinu, a projekt Erasmus + kroz dulji period.

Bilješka br. 2
Prihodi AOP 063
MZOŠ

4.579.807kn

Bilješka br.3
Prihodi AOP 069
Pomoći temeljem sredstava EU 109.148 kn
Prihodi za Projekt Erasmus + uplata 80% sredstava po Ugovoru - škola voditelj
Projekta

Bilješka br.4
Prihod AOP 072
Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna 3.750 kn
Prihodi za Projekte Centra izvrsnosti SDŽ

Bilješka br.5
Prihodi na AOP 101 67.552 kn
odnose se na uplate za školske kuhinje u središnjoj i područnoj školi

Bilješka br.6.
Prihod na AOP 120 8.297 kn
Prihodi-Projekt Dalmatinski suvenir 2.480 kn
Uplate za školsku marendu, sredstva se koriste za potrebe kuhinje 5.817 kn

Bilješka br.7
Prihod na AOP 123 22.325 kn
Donacija od fiz. Osoba i ost.subjekata za potrebe škole 4.700 kn
Kapitalne donacije set za tjelesnu kulturu za PŠ i PO 17.625 kn

Bilješka br.6
Prihodi na AOP 128
Prihod iz nadležnog proračuna za financ. rashoda poslovanja 480.048 kn

Bilješka br.7

AOP 634 –višak prihoda odnosi se na metodološki višak koji proizlazi iz primjene modificiranog načela nastanka događaja.

Svi rashodi su knjiženi po načelu nastanka poslovnog događaja, dakle do 31.12.2021. godine. Tako su u siječnju 2021. god. uplaćeni prihodi koj se odnose na prosinac 2020. godine, dok će dio prihoda koji se odnose na rashode 2021. godine biti uplaćeni kroz srpanj 2022.god.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 001 – stanje obveza 1.siječnja 464.772 kn.

Nepodmirene obveze iz prošle proračunske godine koje su prenesene u 2021. godinu u iznosu su podmirene. Odnosile su se na plaću za prosinac 2020. godine i materijalne i financijske troškove za prosinac 2020. godine.

AOP 038 – stanje dospjelih obveza na kraju godine iznose 510.292 kn. Odnose se na materijalne i financijske troškove dio studeni i prosinac 2021., godetske usluge i plaću 12./21.

U obrazcu OBVEZE ,obveze za zaposlene odnose se na plaću za 12./21. u iznosu 377.359 kn koja će biti isplaćena u siječnju 2022. godine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

U izvanbilančnoj evidenciji za tužbe 35 zaposlenika, zbog neuvećanja osnovice za 6% za razdoblje od prosinca 2015. do siječnja 2017.,a koje nisu pravomoćne, evidentirane su potencijalne obveze na kontu 99151 i 99651 u iznosu od 210.000 kn. Procijenjeno vrijeme aktivnosti iz sudskih sporova je nepoznato.

Voditeljica računovodstva:
Jasna Talijančić

Jasna Talijančić

Ravnatelj:

Antonio Porobija,prof.



Antonio Porobija